

臺北市政府地政局土地開發總隊

# 會計月報

中華民國112年11月份

主辦會計人員 曾美瑗

機關長官 黃群

# 目 次

## 甲、預算執行報表

### 壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 6 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 7 頁至第 10 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 13 頁至第 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 頁至第 14 頁

### 貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 15 頁至第 16 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 17 頁至第 17 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18 頁至第 19 頁
---------------------	---------------

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱			合計	本月實現數		應收數 (3)
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
04				0419000000	-	-	-	-	9,071	
				罰款及賠償收入	-		9,071			
	03			04193910300	-	-	-	-	9,071	
				賠償收入	-		9,071			
		01		04193910301	-	-	-	-	9,071	
				一般賠償收入	-		9,071			
05				0519000000	970,000	970,000	885,000	204,190	-	
				規費收入	-			1,058,759	173,759	
	01			05193910100	400,000	400,000	363,000	160,200	-	
				行政規費收入	-			572,850	209,850	
		01		05193910101	400,000	400,000	363,000	160,200	-	
				審查費	-			572,850	209,850	
	03			05193910300	570,000	570,000	522,000	43,990	-	
				使用規費收入	-			485,909	-36,091	
		03		05193910303	570,000	570,000	522,000	43,990	-	
				資料使用費	-			485,909	-36,091	
07				0719000000	14,000	14,000	14,000	888	-	
				財產收入	-			278,157	264,157	
	05			07193910500	14,000	14,000	14,000	888	-	
				廢舊物資售價	-			278,157	264,157	
		01		07193910501	14,000	14,000	14,000	888	-	
				廢舊物資售價	-			278,157	264,157	
12				1219000000	27,000	27,000	24,000	3,531	-	
				其他收入	-			11,959	-12,041	
	02			12193910200	27,000	27,000	24,000	3,531	-	
				雜項收入	-			11,959	-12,041	
		01		12193910201	-	-	-	-	334	
				收回以前年度歲出	-			334		

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
		10		12193910210 其他雜項收入	27,000	27,000	24,000	3,531	-	-12,375
					-			11,625		
				經常門合計	1,011,000	1,011,000	923,000	208,609	-	434,946
					-			1,357,946		
				總計	1,011,000	1,011,000	923,000	208,609	-	434,946
					-			1,357,946		

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			備註(預付款)	
01				3719391010000 一般行政	154,915,000	-	154,915,000	152,408,000	12,147,462	16,460,589
					-	-		135,947,411		
					-	-		-		300,000
					-	-		-		-
	01			3719391010100 行政管理	154,915,000	-	154,915,000	152,408,000	12,147,462	16,460,589
					-	-		135,947,411		
					-	-		-		300,000
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	145,000,000	-	145,000,000	143,600,000	11,005,802	15,192,138
					-	-		128,407,862		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	9,915,000	-	9,915,000	8,808,000	1,141,660	1,268,451
					-	-		7,539,549		
					-	-		-		300,000
					-	-		-		-
20				3719391200000 促進土地利用	4,059,000	-	4,059,000	2,934,000	415,235	1,218,043
					-	-		1,715,957		
					-	-		-		100,000
					-	-		-		-
	02			3719391200200 土地開發及測繪業務	4,059,000	-	4,059,000	2,934,000	415,235	1,218,043
					-	-		1,715,957		
					-	-		-		100,000
					-	-		-		-

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			20	200000 業務費	4,057,000	-	4,057,000	2,933,000	415,235	1,217,043
					-	-		1,715,957		
					-	-		-		100,000
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	2,000	-	2,000	1,000	-	1,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經常門合計	158,974,000	-	158,974,000	155,342,000	12,562,697	17,678,632
					-	-		137,663,368		
					-	-		-		400,000
					-	-		-		-
90				3719391900000 一般建築及設備	1,736,000	-	1,736,000	1,736,000	-	87,178
					-	-		1,648,822		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			3719391900400 其他設備*	1,736,000	-	1,736,000	1,736,000	-	87,178
					-	-		1,648,822		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	1,736,000	-	1,736,000	1,736,000	-	87,178
					-	-		1,648,822		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
				資本門合計	1,736,000	-	1,736,000	-	87,178	
					-	-		1,648,822		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	160,710,000	-	160,710,000	157,078,000	17,765,810	
					-	-		12,562,697		
					-	-		139,312,190		
					-	-		-	400,000	
					-	-		-		
01				7619391010000 公務人員退休及撫卹給付	26,249,261	-	26,249,261	26,249,261	2,064,665	
					-	-		26,249,261		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7619391010100 公務人員退休及撫卹給付	26,249,261	-	26,249,261	26,249,261	2,064,665	
					-	-		26,249,261		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	26,225,261	-	26,225,261	26,225,261	2,064,665	
					-	-		26,225,261		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	24,000	-	24,000	-	-	
					-	-		24,000		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
03				8919391030000 公務人員各項補助	855,305	-	855,305	57,000	-	
					-	-		855,305	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8919391030100 公務人員各項補助	855,305	-	855,305	57,000	-	
					-	-		855,305	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	660,060	-	660,060	-	-	
					-	-		660,060	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	195,245	-	195,245	57,000	-	
					-	-		195,245	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	27,104,566	-	27,104,566	2,121,665	-	
					-	-		27,104,566	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	187,814,566	-	187,814,566	14,684,362	17,765,810	
					-	-		166,416,756	-	
					-	-		-	400,000	
					-	-		-	-	

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	土地開發及測繪業務	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	128,407,862			26,225,261
1015 法定編制人員待遇	65,170,253			
1025 技工及工友待遇	22,064,146			
1030 獎金	19,497,539			35,000
1035 其他給與	3,784,264			
1040 加班值班費	868,428			
1045 退休退職給付	467,565			26,190,261
1050 退休離職儲金	8,379,374			
1055 保險	8,176,293			
2000 業務費	7,539,549	1,715,957		
2003 教育訓練費	23,000	24,700		
2006 水電費	1,350,988			
2009 通訊費	269,764			
2018 資訊服務費	1,345,281			
2024 稅捐及規費	112,948			
2027 保險費	32,743			
2036 按日按件計資酬金	35,000	32,500		
2039 委辦費	426,913			
2045 國內組織會費		5,000		
2051 物品	711,594	379,526		
2054 一般事務費	1,602,279	1,038,639		
2063 房屋建築養護費	18,750			
2066 車輛及辦公器具養護費	137,075			
2069 設施及機械設備養護費	1,365,040	126,899		

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第8頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	土地開發及測繪業務	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
2072 國內旅費	11,084			
2093 特別費	97,090			
3000 設備及投資		108,693		
3030 資訊軟硬體設備費			1,648,822	
3035 雜項設備費			793,120	
4000 獎補助費			855,702	
4085 獎勵及慰問				24,000
				24,000
合計	135,947,411	1,715,957	1,648,822	26,249,261

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第9頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	660,060	155,293,183	
1015 法定編制人員待遇		65,170,253	
1025 技工及工友待遇		22,064,146	
1030 獎金		19,532,539	
1035 其他給與	660,060	4,444,324	
1040 加班值班費		868,428	
1045 退休退職給付		26,657,826	
1050 退休離職儲金		8,379,374	
1055 保險		8,176,293	
2000 業務費	195,245	9,450,751	
2003 教育訓練費	35,745	83,445	
2006 水電費		1,350,988	
2009 通訊費		269,764	
2018 資訊服務費		1,345,281	
2024 稅捐及規費		112,948	
2027 保險費		32,743	
2036 按日按件計資酬金		67,500	
2039 委辦費		426,913	
2045 國內組織會費		5,000	
2051 物品		1,091,120	
2054 一般事務費	159,500	2,800,418	
2063 房屋建築養護費		18,750	
2066 車輛及辦公器具養護費		137,075	
2069 設施及機械設備養護費		1,491,939	

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第10頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	合計	
2072 國內旅費		119,777	
2093 特別費		97,090	
3000 設備及投資		1,648,822	
3030 資訊軟硬體設備費		793,120	
3035 雜項設備費		855,702	
4000 獎補助費		24,000	
4085 獎勵及慰問		24,000	
合計	855,305	166,416,756	

臺北市政府地政局土地開發總隊

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第11頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	1,357,946	0	0	0	0	0	0	0	1,357,946
本年度	1,357,946	0	0	0	0	0	0	0	1,357,946
04030100 一般賠償收入	9,071	0	0	0	0	0	0	0	9,071
05010100 審查費	572,850	0	0	0	0	0	0	0	572,850
05030300 資料使用費	485,909	0	0	0	0	0	0	0	485,909
07050100 廢舊物資售價	278,157	0	0	0	0	0	0	0	278,157
12020100 收回以前年度歲出	334	0	0	0	0	0	0	0	334
12021000 其他雜項收入	11,625	0	0	0	0	0	0	0	11,625

臺北市政府地政局土地開發總隊

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第12頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	166,416,756	400,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	166,916,756	17,265,810
本年度	166,416,756	400,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	166,916,756	17,265,810
一、本年度經費	139,312,190	400,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	139,812,190	17,265,810
0137010100 行政管理	135,947,411	300,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	136,347,411	16,060,589
0137200200 土地開發及測繪業務	1,715,957	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,815,957	1,118,043
0137900400* 其他設備	1,648,822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,648,822	87,178
二、統籌科目	27,104,566	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,104,566	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	26,249,261	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,249,261	0
0989030100 公務人員各項補助	855,305	0	0	0	0	0	0	0	0	0	855,305	0

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 平衡表

中華民國112年11月30日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	866,793,171	負債	3,938,453
流動資產	2,604,844	流動負債	1,707,863
專戶存款	2,104,844	應付代收款	1,707,863
零用金	100,000	長期負債	1,833,609
預付款	400,000	應付租賃款	1,833,609
固定資產	863,840,663	其他負債	396,981
土地	704,144,600	存入保證金	396,981
房屋建築及設備	208,616,227	淨資產	862,854,718
累計折舊－房屋建築及設備	-58,516,788	資產負債淨額	862,854,718
機械及設備	13,581,529	資產負債淨額	862,854,718
累計折舊－機械及設備	-10,469,094		
交通及運輸設備	19,038,938		
累計折舊－交通及運輸設備	-18,727,474		
雜項設備	11,122,865		
累計折舊－雜項設備	-6,998,045		
租賃資產	3,131,024		
累計折舊－租賃資產	-1,083,119		
無形資產	347,664		
電腦軟體	347,664		
合 計	866,793,171	合 計	866,793,171
備 註		備 註	
保管有價證券	-	應付保管有價證券	-
保管品	-	應付保管品	-
保證品	-	應付保證品	-
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 收入支出表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	14,985,971	168,274,702
公庫撥入數	14,777,362	166,916,756
罰款及賠償收入	0	9,071
規費收入	204,190	1,058,759
財產收益	888	278,157
其他收入	3,531	11,959
支出	15,372,815	172,172,598
繳付公庫數	208,609	1,357,946
人事支出	13,070,467	155,293,183
業務支出	1,613,895	10,270,213
獎補助支出	0	24,000
財產損失	0	24,098
折舊、折耗及攤銷	479,844	5,203,158
收支餘絀	-386,844	-3,897,896

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)	本年度 成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	677,177,360	0	26,967,240	0	0	704,144,600
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	208,616,227	-55,361,471	0	0	-3,155,317	150,099,439
機械及設備	14,598,812	-10,917,935	73,000	1,090,283	448,841	3,112,435
交通及運輸設備	20,209,259	-19,735,139	0	1,170,321	1,007,665	311,464
雜項設備	11,036,905	-6,339,483	85,960	0	-658,562	4,124,820
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	931,638,563	-92,354,028	27,126,200	2,260,604	-2,357,373	861,792,758
租賃資產	2,244,704	-647,879	886,320	0	-435,240	2,047,905
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	416,899	0	104,804	174,039	0	347,664
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	2,661,603	-647,879	991,124	174,039	-435,240	2,395,569
合 計	934,300,166	-93,001,907	28,117,324	2,434,643	-2,792,613	864,188,327

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動28,117,324元，較取得財產合計數1,648,822元，增加26,468,502元之原因說明如下：

- 一、土地公告現值調整數，致成本變動增加數較取得財產合計數增加26,967,240元。
- 二、設備及投資包含未達財產標準列為物品之支出，致成本變動增加數較取得財產合計數減少819,462元。
- 三、設備及投資包含支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，致成本變動增加數較取得財產合計數減少433,296元。
- 四、本年度新租之租賃資產現值886,320元，支付第一期租賃款132,300元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加754,020元。

臺北市政府地政局土地開發總隊  
應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第 17 頁  
單位：新臺幣元

項 目	期初帳面金額 (1)	本年度增加數 (2)	本年度減少數 (3)	期末帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)
一、融資租賃負債	1,079,589	886,320	132,300	1,833,609
二、其他長期負債				

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	1,357,946	166,916,756	168,274,702	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	166,916,756	166,916,756	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	9,071	-----	9,071	規費收入
規費收入	1,058,759	-----	1,058,759	財產收益
信託管理收入	-----	-----	-----	投資收益
財產收入	278,157	-----	278,157	補助及協助收入
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	捐獻及贈與收入
補助及協助收入	-----	-----	-----	工程受益費收入
捐獻及贈與收入	-----	-----	-----	自治稅捐收入
工程受益費收入	-----	-----	-----	其他收入
自治稅捐收入	-----	-----	-----	
其他收入	11,959	-----	11,959	
	-----	-----	-----	
歲出	166,416,756	5,755,842	172,172,598	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	1,357,946	1,357,946	人事支出
人事費	155,293,183	-----	155,293,183	業務支出
業務費	9,450,751	819,462	10,270,213	獎補助支出
獎補助費	24,000	-----	24,000	財產損失
設備及投資	1,648,822	-1,648,822	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	24,098	24,098	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
債務費	-----	5,203,158	5,203,158	
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-165,058,810	161,160,914	-3,897,896	收支餘絀

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「設備及投資」執行數1,648,822元，其中263,764元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

(二)預算項目「設備及投資」執行數1,648,822元，其中565,596元係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，另已沖減平衡表「其他應付款」科目。

二、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「設備及投資」執行數1,648,822元，其中819,462元係因未達登載財產標準或未達資本化條件等，依實際支用用途，另已列為「業務支出」科目表達。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「公庫撥入數」及「繳付公庫數」係與公庫間之現金收付情形。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」5,203,158元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(三)會計科目「財產損失」24,098元，係報廢固定資產所發生之損失。